



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Aika 26.03.2019, klo 16:02 - 18:00

Paikka Kaupungintalo, kokoushuone Ellen 3. krs

Käsitellyt asiat

- § 29 Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**
- § 30 Pöytäkirjan tarkastus**
- § 31 Kaupunginjohtajan selvitys**
- § 32 Muistio 12.3.2019 kokouksen kuulemisesta**
- § 33 Tilintarkastuspalveluiden sopimus vuosille 2019-2022**
- § 34 Tarkastustoimen talouden seurantaraportointi helmikuu 2019**
- § 35 Tiedoksi merkittävät viranhaltijapäätökset**
- § 36 Tiedoksi merkittävät asiat**

Lisäpykälät

- § 37 LISÄPYKÄLÄ: Tarkastajan viranhakijoiden haastatteluiden järjestäminen**



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Kaarina Ranne, puheenjohtaja
Ari Nordström, 1. varapuheenjohtaja
Antti Linnainmaa
Asko Apajasalo
Helena Lindberg
Kari Aaltonen
Maarit Lepomäki
Marika Hiltunen
Sirkka Sainio
Taina Lehtonen
Pekka Niemelä, varajäsen

Muut saapuvilla olleet

Merita Pajunen, toimistonhoitaja, sihteeri
Satu Katajamäki, tarkastaja
Janina Tuohimaa, vt. tarkastaja
Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö, esittelijä
Luukkonen Aino-Maija, Kaupunginjohtaja, poistui 17:31

Poissa

Pentti Ruusunen
Johanna Kemell, tarkastaja
Päivi Rintala, KPMG tilintarkastaja
Eija Kiiskinen, varajäsen
Ilari Koivula, varajäsen
Jarkko Lammi, varajäsen
Jere Kuusinen, varajäsen
Kerttu Kuusisto, varajäsen
Kristiina Viljanen, varajäsen
Niklas Hällberg, varajäsen
Seija Koskinen, varajäsen
Sisko Peltomäki, varajäsen
Tapio Nummi, varajäsen

Allekirjoitukset

Kaarina Ranne
Puheenjohtaja

Merita Pajunen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

29.03.2019

29.03.2019

Kari Aaltonen

Helena Lindberg

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja on julkisilta osin nähtävänä Porin kaupungin verkkosivuilla
01.04.2019

Merita Pajunen



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 29

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 30

Pöytäkirjan tarkastus

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Kari Aaltonen ja Helena Lindberg sekä varalle valitaan Ari Nordström.

Pöytäkirja tarkastetaan 29.3.2019 mennessä.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Kari Aaltonen ja Helena Lindberg sekä varalle valittiin Ari Nordström.

Pöytäkirja tarkastetaan 29.3.2019 mennessä.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 31

Kaupunginjohtajan selvitys

PRIDno-2019-118

Valmistelija / lisätiedot:
Niko Poskiparta
niko.poskiparta@pori.fi
tarkastuspäällikkö

Oheismateriaali

- 1 Porin kaupungin tilinpäätös 2018 KH 18.3.2019 tarkastamaton.pdf
- 2 Pori henkilöstöraportti 2018 KH 18.3.2019 tarkastamaton.pdf

Tarkastuslautakunnan vuoden 2018 arvioinnin työohjelman mukaisesti kaupunginjohtaja Aino-Maija Luukkonen on kutsuttu tarkastuslautakunnan kokoukseen selostamaan vuoden 2018 tilinpäätöstä sekä tilivuoden 2018 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä toimintojen järjestämistapaan ja kehitystarpeisiin liittyviä asioita.

Kaupunginhallituksen 18.3.2019 kokouksen esityslistaversio Porin kaupungin tilinpäätöksestä 2018 ja henkilöstöraportista 2018 on jaettu oheismateriaalina.

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun selvityksen tiedoksi ja huomioon otettavaksi arviointityön yhteydessä.

Kokouskäsitely

Merkitään, että kaupunginjohtaja Aino-Maija Luukkonen poistui kokouksesta klo 17.31.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun selvityksen tiedoksi ja huomioon otettavaksi arviointityön yhteydessä.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Tarkastuslautakunta, § 23, 12.03.2019

Tarkastuslautakunta, § 32, 26.03.2019

§ 32

Muistio 12.3.2019 kokouksen kuulemisesta

PRIDno-2019-118

Tarkastuslautakunta, 12.03.2019, § 23

Valmistelijat / lisätiedot:

Niko Poskiparta

niko.poskiparta@pori.fi

tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunnan vuoden 2018 arvioinnin työohjelman mukaisesti ympäristö- ja lupapalvelut toimialan toimialajohtaja Ulla-Kirsikka Vainio on kutsuttu tarkastuslautakunnan kokoukseen selostamaan ympäristö- ja lupapalvelut toimialan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä toimintojen järjestämistapaan liittyviä asioita.

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun selvityksen tiedoksi ja huomioon otettavaksi arviointityön yhteydessä.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun selvityksen tiedoksi ja huomioon otettavaksi arviointityön yhteydessä.

Tarkastuslautakunta, 26.03.2019, § 32

Valmistelija / lisätiedot:

Niko Poskiparta

niko.poskiparta@pori.fi

tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen ympäristö- ja lupapalvelut toimialan toimialajohtaja Ulla-Kirsikka Vainion kuulemisesta laadittu muistio on jaettu esityslistan liitteenä.

Muistio on salassa pidettävä viranomaisen toiminnan julkisuudesta annetun lain 24§:n 15 kohdan mukaan.

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta merkitsee muistion tiedoksi ja huomioon otettavaksi arviointityön yhteydessä.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi muistion tiedoksi ja huomioon otettavaksi arviointityön yhteydessä.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 33

Tilintarkastuspalveluiden sopimus vuosille 2019-2022

PRIDno-2019-231

Valmistelija / lisätiedot:
Niko Poskiparta
niko.poskiparta@pori.fi
tarkastuspäällikkö

Oheismateriaali

1 § 141, KV 10.12.2018.pdf

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 10.12.2018 §141 päättänyt Porin kaupungin tilintarkastusyhteisön valinnasta vuosille 2019-2022 tarkastuslautakunnan 27.11.2018 §130 esityksen pohjalta (oheismateriaalina). Vuosien 2019-2022 tilintarkastusyhteisöksi valittiin BDO Oy.

Porin kaupungin konserniohjeen 12 luvun mukaan kaupunkikonsernissa tilintarkastuspalvelujen koordinointi ja kilpailutus järjestetään keskitetysti tarkastuslautakunnan toimesta. Kuntalain 122 §:n mukaan kaupungin tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kaupungin tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä. Kun tilintarkastajaksi valitaan tilintarkastuslain mukainen tilintarkastusyhteisö, ei varatilintarkastajaa tarvitse valita. Tytäryhtiöiden on saatettava yhtiöjärjestyksensä vastaamaan tätä määräystä.

Kaupunginhallitus nimeää tilintarkastajaehdokkaan kaupungin tytäryhteisöihin ja yhtiökokous valitsee tilintarkastajan. Kaupunginhallitus antaa yhtiökokousedustajalle ohjeen tilintarkastajien valinnasta. Tarkastuslautakunta huolehtii kaupungin ja sen tytäryhtiöiden tilintarkastuksen yhteensovittamisesta.

Tarkastustoimessa on valmisteltu kaupunginvaltuuston 10.12.2018 tekemän päätöksen pohjalta hallinnon ja talouden tarkastusta koskevaa hankintasopimusta (liitteenä). Tarkastuslautakunnan hyväksyttäväksi tuleva hankintasopimus koskee Porin kaupungin talouden ja hallinnon tarkastuspalveluja tilivuosina 2019-2022.

Valitun tilintarkastusyhteisön kanssa on myös käsitelty kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen vastuunalaisiksi tilintarkastajiksi ehdotettuja tarkastajia. Listaus konsernin tytäryhteisöjen vastuunalaisiksi tilintarkastajiksi ehdotetuista henkilöistä on asian liitteenä. Kaupunkikonserniin kuuluvat tytäryhteisöt tekevät omat sopimuksensa tilintarkastusyhteisö BDO Oy:n kanssa valtuuston hankintapäätöksen pohjalta kuntalain määräysten ja Porin kaupungin konserniohjeen mukaisesti.

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta päättää

- hyväksyä liitteenä olevan tilintarkastuspalveluita koskevan hankintasopimuksen.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

- valtuuttaa tarkastuspäällikön allekirjoittamaan sopimuksen BDO Oy:n kanssa ja tekemään sopimukseen tarvittaessa täsmennysluontoisia muutoksia.
- lähettää tilintarkastussopimuksen tiedoksi kaupunginhallitukselle.
- esittää, että kaupunginhallitus huolehtii kaupunginvaltuuston tilintarkastusta koskevan hankintapäätöksen täytäntöönpanosta soveltuvin osin kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen osalta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti

- hyväksyä liitteenä olevan tilintarkastuspalveluita koskevan hankintasopimuksen.
- valtuuttaa tarkastuspäällikön allekirjoittamaan sopimuksen BDO Oy:n kanssa ja tekemään sopimukseen tarvittaessa täsmennysluontoisia muutoksia.
- lähettää tilintarkastussopimuksen tiedoksi kaupunginhallitukselle.
- esittää, että kaupunginhallitus huolehtii kaupunginvaltuuston tilintarkastusta koskevan hankintapäätöksen täytäntöönpanosta soveltuvin osin kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen osalta.

Tiedoksi

Kaupunginhallitus/ Omistajaohjausyksikkö, BDO Oy/ Minna Ainasvuori



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 34

Tarkastustoimen talouden seurantaraportointi helmikuu 2019

PRIDno-2019-1003

Valmistelija / lisätiedot:
Niko Poskiparta
niko.poskiparta@pori.fi
tarkastuspäällikkö

Oheismateriaali

1 02_2019 Kuukausiraportti tarkastustoimi.pdf

Tarkastustoimen talouden seurantaraportti helmikuulta 2019 on jaettu esityslistan oheismateriaalina.

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta merkitsee tarkastustoimen talouden seurantaraportin tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tarkastustoimen talouden seurantaraportin tiedoksi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 35

Tiedoksi merkittävät viranhaltijapäätökset

Toimielimelle on saapunut seuraavat viranhaltijapäätökset.

Tarkastuspäällikkö
Hankintapäätös:
§ 2 Hankinta, 13.03.2019

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta merkitsee viranhaltijapäätöksen tiedoksi ja päättää käyttääkö otto-oikeuttaan.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi viranhaltijapäätöksen tiedoksi ja päätti ettei käytä otto-oikeuttaan.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 36

Tiedoksi merkittävät asiat

Tarkastuslautakunnalle ei ole saapunut tiedoksi merkittäviä asioita.

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Merkitään, ettei tiedoksi merkittäviä asioita ollut.

Päätös

Merkittiin, ettei tiedoksi merkittäviä asioita ollut.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 37

LISÄPYKÄLÄ: Tarkastajan viranhakijoiden haastatteluiden järjestäminen

PRIDno-2019-232

Valmistelija / lisätiedot:

Niko Poskiparta
niko.poskiparta@pori.fi
tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 6.11.2018 § 122 päättänyt:

- esittää kaupunginjohtajalle, että tarkastuslautakunnalle annetaan lupa tarkastajan viran täyttämiseen julkisella haulla.
- oikeuttaa tarkastustoimiston käynnistämään rekrytointitoimenpiteet.

Kunnallisista viranhaltijoista annetun lain mukaan toistaiseksi voimassa olevaan virkasuhteeseen ottaminen edellyttää julkista hakumenettelyä. Tarkastajan virkaan valittavalta vaaditaan tehtävään soveltuva ylempi korkeakoulututkinto ja riittävä perehtyneisyys kunnallishallintoon ja -talouteen. Virka sisältyy tarkastustoimen henkilöstösuunnitelmaan. Tarkastajan viran toimenkuvaan kuuluu muun muassa sisäisen tarkastuksen suorittaminen ja sen kehittäminen, tarkastusammattilinen yhteistyö tilintarkastusyhteisön kanssa, arviointikertomuksen laadintaan liittyvät osaprojektit, erikseen määrättävät tarkastuslautakunnan valmistelutehtävät sekä osallistuminen tarkastuslautakunnan kokouksiin.

Porin kaupungin hallintosäännön 80c§:n mukaan toistaiseksi voimassa olevaan tarkastajan virkaan valinta päätöksen tekee tarkastuslautakunta. Tarkastajan palkkauksesta päättää hallintosäännön 80c §:n mukaisesti henkilöstöpäällikkö tarkastuspäällikköä kuultuaan.

Tarkastajan virka on ollut haettavana julkisella haulla 8.3. - 22.3.2019. Tarkastajan virkaa hakeneiden haastatteluja varten tarkastuslautakunnan tulee päättää haastattelytyöryhmän kokoonpanosta. Aiempana käytäntönä on ollut, että työryhmään ovat kuuluneet lautakunnan puheenjohtaja, varapuheenjohtaja sekä tarkastuspäällikkö.

Tarkastajan virkaa hakeneiden lyhyt yhteenveto on esityslistan liitteenä.

Ehdotus

Esittelijä: Niko Poskiparta, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta päättää, että haastattelytyöryhmään kuuluvat puheenjohtaja Kaarina Ranne, varapuheenjohtaja Ari Nordström sekä tarkastuspäällikkö Niko Poskiparta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että haastattelytyöryhmään kuuluvat puheenjohtaja Kaarina Ranne, varapuheenjohtaja Ari Nordström sekä tarkastuspäällikkö Niko Poskiparta.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Esteellisyys

Janina Tuohimaa osallisuusjäävi

Tiedoksi

Tarkastustoimi



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§29, §30, §31, §32, §33, §34, §35, §36, §37

Muutoksenhakukielto

Päätöksestä ei kuntalain 136 §:n perusteella saa tehdä oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta.